

Công ty Cổ phần Sữa Việt Nam và các công ty con
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho giai đoạn ba tháng kết thúc
ngày 31 tháng 3 năm 2025 (Phương pháp gián tiếp)

Mẫu B 03a – DN/HN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014 TT-BTC
ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	Giai đoạn ba tháng kết thúc ngày 31/3/2025 VND	31/3/2024 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
Lợi nhuận kế toán trước thuế	01		1.951.296.195.523	2.705.840.401.722
Điều chỉnh cho các khoản:				
Khấu hao và phân bổ	02		511.791.212.722	504.624.077.696
Phân bổ lợi thế thương mại	02	V.13	60.819.781.207	61.385.028.806
Các khoản dự phòng	03		2.485.756.955	1.299.112.526
Lỗi/(lãi) chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		4.698.502.109	(2.331.136.075)
Thu nhập từ cổ tức, lãi tiền gửi và lãi/lỗ từ hoạt động đầu tư khác	05		(326.996.254.483)	(334.577.250.174)
Lãi chia từ công ty liên kết, liên doanh	05		(16.189.054.400)	(10.326.196.929)
Chi phí lãi vay	06	VI.4	75.155.207.673	86.395.425.954
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		2.263.061.347.306	3.012.309.463.526
Biến động các khoản phải thu	09		915.922.733.863	751.974.551.131
Biến động hàng tồn kho	10		(1.409.385.906.048)	(762.680.286.964)
Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11		(429.866.370.896)	(521.637.847.835)
Biến động chi phí trả trước	12		(61.949.344.633)	(55.379.919.602)
Tiền lãi vay đã trả	14		(58.880.104.706)	(138.840.952.227)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	V.16	(931.863.109.189)	(846.730.006.438)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(411.754.049.754)	(531.465.803.150)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(124.714.804.057)	907.549.198.441

Các thuyết minh đính kèm là bộ phận hợp thành của báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ này